

关于江苏美思德化学股份有限公司  
2023 年度募集资金存放与使用情况专项  
报告的鉴证报告  
信会师报字[2024]第 ZH10144 号



关于江苏美思德化学股份有限公司  
2023年度募集资金存放与使用情况专项报告的鉴证报告

信会师报字[2024]第ZH10144号

江苏美思德化学股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的江苏美思德化学股份有限公司（以下简称“美思德股份”）2023年度募集资金存放与使用情况专项报告（以下简称“募集资金专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

### 一、董事会的责任

美思德股份董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金专项报告发表鉴证结论。

### 三、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对募集资金专项报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《上海证券交易所



上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制，如实反映美思德股份2023年度募集资金存放与使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证结论提供了合理的基础。

#### 四、鉴证结论

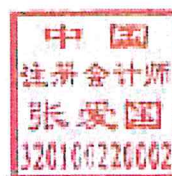
我们认为，美思德股份2023年度募集资金存放与使用情况专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制，如实反映了美思德股份2023年度募集资金存放与使用情况。

#### 五、报告使用限制

本报告仅供美思德股份为披露2023年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

2024年4月25日



## 江苏美思德化学股份有限公司 2023年度募集资金存放与使用情况专项报告

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》（证监会公告（2022）15 号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——公告格式》的相关规定，本公司就 2023 年度募集资金存放与使用情况作如下专项报告：

### 一、募集资金基本情况

#### （一）实际募集资金金额、资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏美思德化学股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可（2021）4029 号）核准，本次非公开发行不超过 42,264,852 股股票。江苏美思德化学股份有限公司（以下简称“公司”）本次实际非公开发行人民币普通股（A 股）42,264,852 股，每股面值 1 元，发行价格为每股 10.08 元，募集资金总额为 426,029,708.16 元，扣除与募集资金相关的发行费用 9,871,787.41 元（不含增值税）后，实际募集资金净额为 416,157,920.75 元。2022 年 04 月 18 日，中信建投证券股份有限公司已将资金划至公司指定账户。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对本次募集资金到位情况进行了审验并出具了信会师报字【2022】第 ZH10107 号《验资报告》。

#### （二）实际使用募集资金金额及当前余额

项目	序号	金额（元）
募集资金总额	-	426,029,708.16
募集资金净额	-	416,157,920.75
募集资金到账金额 [注]	A	417,509,114.00
截至期初累计发生额	项目投入	B1 258,048,574.89
	银行手续费支出	B2 2,183.40



	利息收入	B3	508,909.32
	理财收益	B4	3,164,292.62
	置换发行费用	B5	1,105,910.23
	支付信息披露费用	B6	245,283.02
本期累计发生额	项目投入	C1	158,513,511.61
	银行手续费支出	C2	2,618.08
	利息收入	C3	427,020.73
	理财收益	C4	1,176,428.08
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	416,562,086.50
	银行手续费支出	D2=B2+C2	4,801.48
	利息收入	D3=B3+C3	935,930.05
	理财收益	D4=B4+C4	4,340,720.70
	置换发行费用	B5	1,105,910.23
	支付信息披露费用	B6	245,283.02
应结余募集资金		E=A-D1-D2-B5-B6+D3+D4	4,867,683.52
实际结余募集资金（当前账户余额）		F	4,867,683.52
差额		G=E-F	0.00

【注】：“募集资金到账金额”与“募集资金净额”相差 1,351,193.25 元，相差金额是募集资金到账后需置换的发行费用（不含增值税）1,105,910.23 元与信息披露费用 245,283.02 元（不含增值税，系募集资金到账后直接从募集资金专户中直接支付）两者之和。

## 二、 募集资金管理情况

### （一）制度的制定和执行情况

为加强和规范募集资金的使用和管理，提高募集资金使用效益，保护投资者合法权益，公司依据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等法律、法规及规范性文件的要求，以及《公司章程》的规定，结合公司的实际情况，修订了《江苏美思德化学股份有限公司募集资金专项存储及使用管理制度》（以下简称“《募集资金专项存储及使用管理制度》”），《募集资金专项存储及使用管理制度》经公司于 2022 年 04 月 28 日召开的第四届董事会第六次会议、于 2022 年 05 月 20 日召开的 2021 年度股东大会会议审议通过。



《募集资金专项存储及使用管理制度》对公司募集资金的存储、使用、管理与监督等方面作出了明确的规定。自募集资金到位以来，公司严格按照《募集资金专项存储及使用管理制度》的有关规定存放、使用及管理募集资金。

## （二）《募集资金专户存储三方监管协议》的签订和履行情况

2022年5月，公司及实施募投项目的控股子公司美思德（吉林）新材料有限公司分别与中信银行股份有限公司南京栖霞支行、南京银行股份有限公司鸿信大厦支行及保荐人中信建投证券股份有限公司签订了《募集资金专户存储三方监管协议》（以下简称“《三方监管协议》”），上述协议与上海证券交易所制订的《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

截至2023年12月31日，公司严格按照《三方监管协议》约定的内容存储与使用募集资金，不存在使用及管理方面的问题。

## （三）募集资金的存储情况

截至2023年12月31日，公司募集资金在各银行专户存放情况如下：

单位：人民币元

序号	开户名	开户银行	银行账号	募集资金专项账户余额【注】
1	江苏美思德化学股份有限公司	中信银行股份有限公司南京栖霞支行	8110501011801947591	4,757,540.42
2	江苏美思德化学股份有限公司	南京银行股份有限公司鸿信大厦支行	0176270000001060	21,523.63
3	美思德（吉林）新材料有限公司	中信银行股份有限公司南京栖霞支行	8110501012401953671	19,164.96
4	美思德（吉林）新材料有限公司	南京银行股份有限公司鸿信大厦支行	0176290000000795	69,454.51
合计				4,867,683.52

【注】：截至2023年12月31日，“募集资金专项账户余额”均包含利息收入并扣除手续费后金额。



### 三、本年度募集资金的实际使用情况

本年内，本公司募集资金实际使用情况如下：

#### (一) 募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

本公司 2023 年度募集资金实际使用情况详见附表 1 《募集资金使用情况对照表》。

#### (二) 募投项目先期投入及置换情况

公司于 2022 年 05 月 20 日召开了第四届董事会第七次会议和第四届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》、《关于使用银行承兑汇票支付募投项目资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金共 11,098.12 万元，其中置换自筹资金预先投入募投项目的金额为 10,987.53 万元，置换自筹资金支付的发行费用 110.59 万元（不含增值税）；同意公司及子公司使用银行承兑汇票支付募集资金投资项目资金并以募集资金等额置换的事项。

公司独立董事对上述事项发表了明确同意的独立意见。同时，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司募投项目实际使用自筹资金情况进行了专项审计并出具了信会师报字[2022]第 ZH10209 号《江苏美思德化学股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金置换专项审核报告》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金。中信建投证券股份有限公司发表了核查意见，同意上述事项。



### (三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

### (四) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

公司于2022年05月20日召开的第四届董事会第七次会议和第四届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在确保募集资金投资项目正常进行和保证募集资金安全的前提下，使用不超过人民币2亿元闲置募集资金进行现金管理，使用期限为自公司董事会审议通过之日起12个月，在上述额度及使用期限内，资金可以循环滚动使用。公司董事会授权董事长行使该项投资决策权并签署相关合同文件，具体事项由财务管理部负责组织实施，并专门建立投资台账。闲置募集资金现金管理到期后归还至募集资金专户。公司独立董事、保荐机构对本事项发表了同意的意见。

#### 1、使用闲置募集资金购买理财产品已到期赎回的情况

报告期内，公司使用闲置募集资金购买理财产品均已到期赎回的具体情况如下：

单位：人民币万元

受托方	产品类型	产品名称	认购金额	年化收益率(%)	收益类型	期限天	到期赎回情况		是否构成关联交易
							本金	收益	
南京银行	银行理财产品	单位结构性存款2022年第50期04号96天	5,000	2.85	保本浮动收益型	96	5,000	38.00	否
中信银行	银行理财产品	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款12971期	5,000	2.69	保本浮动收益型	31	5,000	11.42	否
中信银行	银行理财产品	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款13541期	5,000	2.65	保本浮动收益型	92	5,000	33.40	否





南京 银行	银行 理财 产品	单位结构性存款 2023 年第 11 期 03 号 33 天	2,000	2.85	保本浮 动收益 型	33	2,000	5.23	否
中信 银行	银行 理财 产品	共赢智信汇率挂 钩人民币结构性 存款 14990 期	5,000	2.73	保本浮 动收益 型	62	5,000	23.19	否
中信 银行	银行 理财 产品	共赢智信黄金挂 钩人民币结构性 存款 10070 期	3,000	2.60	保本浮 动收益 型	30	3,000	6.41	否
合计			25,000				25,000	117.65	

## 2、使用闲置募集资金购买理财产品尚未到期赎回的情况 无。

### (五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

报告期内，公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

### (六) 超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

报告期内，公司不存在用超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

### (七) 节余募集资金使用情况

报告期内，公司不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

### (八) 募集资金使用的其他情况

报告期内，公司不存在募集资金使用的其他情况。

## 四、变更募投项目的资金使用情况

报告期内，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。



## (一) 变更募集资金投资项目情况表

变更募集资金投资项目情况表详见本报告附表 2。

## (二) 未达到计划进度及变更后的项目可行性发生重大变化的情况

报告期内，公司不存在未达到计划进度及变更后的项目可行性发生重大变化的情况。

## (三) 变更后的募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

报告期内，公司不存在变更后的募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

## (四) 募集资金投资项目已对外转让或置换情况

报告期内，公司不存在募集资金投资项目已对外转让或置换的情况。

## 五、 募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，公司不存在募集资金使用及披露存在其他问题的情况。

## 六、 专项报告的批准报出

本专项报告于 2024 年 4 月 25 日经董事会批准报出。

附表：1、募集资金使用情况对照表  
2、变更募集资金投资项目情况表

江苏美思德化学股份有限公司董事会

2024年4月25日



附表 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位: 江苏美思德化学股份有限公司

2023 年度

单位: 人民币万元

募集资金总额		41,615.79		本年度投入募集资金总额				15,851.35				
变更用途的募集资金总额		-		已累计投入募集资金总额				41,656.21				
变更用途的募集资金总额比例		-										
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更(如有)	调整后投资总额	募集资金承诺投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
4.5 万吨/年有机胺系列产品项目(一期 2.5 万吨/年有机胺催化剂项目)	无	41,615.79	41,615.79	41,615.79	15,851.35	41,656.21	40.42	100.10%	2023 年 10 月[注]	不适用	不适用	否
合计	-	41,615.79	41,615.79	41,615.79	15,851.35	41,656.21	40.42	-	-	-	-	-
未达到计划进度原因(分具体募投项目)												
不适用												
项目可行性发生重大变化的情况说明												
不适用												
募集资金投资项目先期投入及置换情况												
详见本报告“三、本年度募集资金的实际使用情况”之“(二)募投项目先期投入及置换情况”												
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况												
不适用												
对闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品情况												
详见本报告“三、本报告期募集资金的实际使用情况”之“(四)对闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品情况”												





用超募集资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用
募集资金结余的金额及形成原因	不适用
募集资金其他使用情况	不适用


注：2023年10月，该项目竣工投产进入试生产阶段，达到预定可使用状态。




THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会

姓名 张爱国  
Full name 男  
Sex 1966-12-06  
Date of birth 南京永信永华会计师事务所  
Working unit 320121661206003  
身份证号码  
Identity card No.







张爱国(320100220002)  
您已通过2020年年检  
江苏省注册会计师协会



张爱国(320100220002)  
您已通过2018年年检  
江苏省注册会计师协会



张爱国(320100220002)  
您已通过2017年年检  
江苏省注册会计师协会



张爱国(320100220002)  
您已通过2016年年检  
江苏省注册会计师协会

证书编号: 320100220002  
No. of Certificate

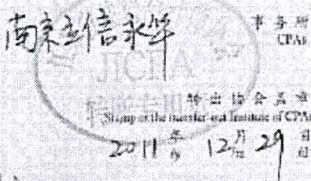
发证机构: 江苏省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998年7月18日  
Date of Issuance

2007年8月13日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

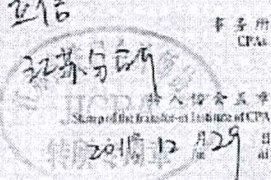
同意调出  
Agree the holder to be transferred from



南京永信永华 事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2011年12月29日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

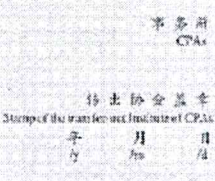


立信 事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2011年12月29日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

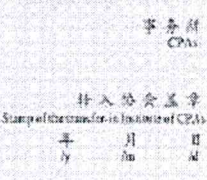
同意调出  
Agree the holder to be transferred from



南京永信永华 事务所  
CPAs

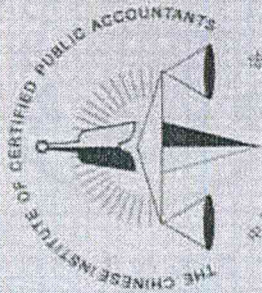
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
y mo d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



立信 事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
y mo d



姓名 卞慧娟

Full name

性别 女

Sex

出生日期 1980-02-25

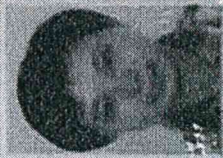
Date of birth

工作单位 立信会计师事务所(特殊普通

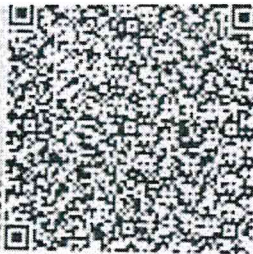
Working unit 合伙)江苏分所

身份证号码 320105198002250045

Identity card No.



卞慧娟(310000060345)  
您已通过2020年年检  
江苏省注册会计师协会

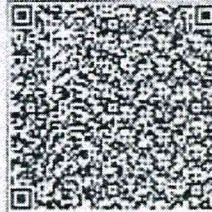


卞慧娟(310000060345)  
您已通过2017年年检  
江苏省注册会计师协会

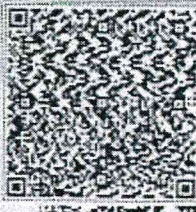
证书编号: 310000060345  
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

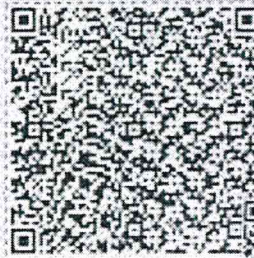
发证日期: 2013 年 04 月 30 日  
Date of issuance



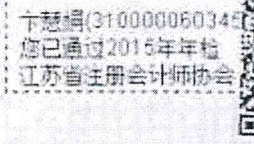
卞慧娟(310000060345)  
您已通过2018年年检  
江苏省注册会计师协会



卞慧娟(310000060345)  
您已通过2021年年检  
江苏省注册会计师协会



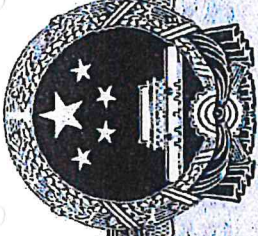
卞慧娟(310000060345)  
您已通过2016年年检  
江苏省注册会计师协会



卞慧娟(310000060345)  
您已通过2015年年检  
江苏省注册会计师协会



卞慧娟(310000060345)  
您已通过2012年年检  
江苏省注册会计师协会



# 营业执照

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 0100000202401150067

(副本)



市场主体更多登记、备案、许可、信息、应用服务。

名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

经营范围

审计报告; 企业财务报表; 验资报告; 清算审计; 审计业务; 代理记账; 税务咨询; 法律、法规须经批准的项目; 其他会计、财务、税务、审计、咨询、培训、信息技术领域的技术服务。

出资额 人民币15450.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



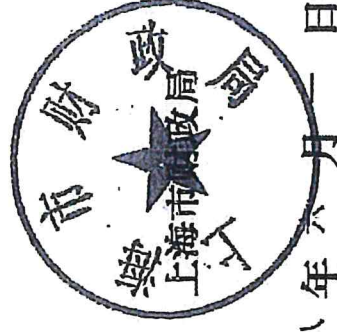
登记机关

2024年01月15日

证书序号: 0001247

# 说明

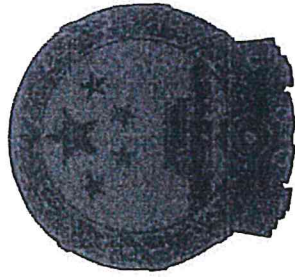
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所

# 执业证书



名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会[2000] 26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)